



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Krośnice  ul. Sportowa 4  56-320 Krośnice	<p align="center"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p>     <p align="center">sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Krośnice
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000539242</b>		<b>7CA9B35E7CB46BFF</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Elżbieta Kalitńska  
(główny księgowy)


2022.04.29  
rok mies. dzień

**WÓJT GMINY**  
  
mgr Andrzej Biały  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Elżbieta Kalitowska  
(główny księgowy)

2022.04.29  
rok mies. dzień

WÓJT GMINY  
  
mgr Andrzej Biały  
(kierownik jednostki)

# INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Krośnicach
1.2	siedzibę jednostki
	Krośnice
1.3	adres jednostki
	ul. Sportowa 4 56-320 Krośnice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyceny środków trwałych dokonuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji,</li> <li>- bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem,</li> <li>- umorzenie środków trwałych nalicza się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmowane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o wydruk z programu komputerowego. W przypadku możliwości zastosowania różnych stawek amortyzacyjnych przyjmuje się maksymalną stawkę określoną w ustawie,</li> <li>- pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT.</li> <li>- składniki majątku poniżej 700zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Do ewidencji ilościowo-wartościowej wprowadza się jednak bez względu na wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.), odzież i umundurowanie ( o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), komputery, maszyny liczące i piszące, itp. Dla pozostałych środków trwałych o niskiej wartości prowadzona jest ewidencja ilościowa.</li> <li>- składniki majątku o wartości początkowej od 700zł do 10 000zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%.</li> <li>- zakupione książki do użytku służbowego podlegają ewidencji w podręcznej księdze.</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Przy dokonywaniu biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów bierze się pod uwagę kryterium istotności, czyli tworzy się je na te wartości, które mają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Gdy kwota jeszcze nieponiesionych kosztów dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego jest nieistotna, odstępuje się od ich tworzenia i ujmuje koszt w okresie, w którym zostanie poniesiony.</li> <li>• Wartości materiałów i towarów księgowane są bezpośrednio w koszt zużycia. Natomiast w sytuacji, gdy materiały i towary nie są zużywane bądź montowane bezpośrednio, wówczas dokonuje się księgowania na koncie 310.</li> <li>• Faktury otrzymane do 6 dnia następnego miesiąca, a dotyczące poprzedniego miesiąca ujmowane są w koszty miesiąca którego dotyczą.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gmina dokonuje odliczeń z tytułu wydatków bieżących, do których zastosowanie ma przewspółczynnik 2% i współczynnik 65%.</li> <li>Gmina rozlicza podatek od towarów i usług wraz z sześcioma scentralizowanymi jednostkami. Wydatki i dochody, należności i zobowiązania wykazane są w sprawozdaniach Rb w kwotach BRUTTO. Wydatki oraz zobowiązania w par. 453 pojawiają się w ewidencji i jednostkowym sprawozdaniu Rb-28S Gminy. Poszczególne jednostki budżetowe po przekazaniu częściowych rejestrów VAT oraz odprowadzeniu dochodów zrealizowanych, nie wykazują sald na koncie 225. Rozliczenia łączne z tytułu podatku VAT z Urzędem Skarbowym prowadzi Gmina Krośnice.</li> <li>Gmina wprowadziła mechanizm podzielonej płatności tzw. split payment za zakupione towary i usługi udokumentowane fakturą z wykazaną kwotą VAT, realizowanych od 01-11-2019r.</li> <li>W związku ze zmianą przepisów w zakresie raportowania rozliczeń podatku VAT, od dnia 1 października 2020 roku Gmina zobligowana została do składania nowej struktury JPK VAT.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 4.1 i 4.2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 7
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 10

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 11
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 12
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 13
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 14
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 16
1.16.	inne informacje
	Na dzień 31.12.2021r. stan środków na rachunku Vat wyniósł 0,00zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 18
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy jednostki
2.5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak istotnych informacji mających wpływ na sytuację finansową jednostki.

Elżbieta Kalitńska  
(główny księgowy)

2022.04.29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY  
mgr Andrzej Biały  
Andrzej Biały  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1_ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - od 1.01.2021 do 31.12.2021			
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	129 022,22	275 860,00	404 882,22
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
2) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	129 022,22	275 860,00	404 882,22
Umorzenie na początek roku obrotowego	129 022,22	0,00	129 022,22
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	129 022,22	0,00	129 022,22
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	275 860,00	275 860,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	275 860,00	275 860,00

Tabela nr 2_ZMIANA STANU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - od 1.01.2021 do 31.12.2021							
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	31 901 313,74	127 809 363,21	4 542 508,67	1 838 499,19	2 655 824,80	0,00	168 747 509,61
Zwiększenia, w tym:	1 702 861,94	6 547 284,20	228 671,33	0,00	516 226,74	0,00	8 995 044,21
1) nabycie	1 025 653,94	1 264 628,09	198 804,72	0,00	430 348,16	0,00	2 919 434,91
2) przeniesienie wewnętrzne	0,00	4 568 856,11	29 866,61	0,00	79 929,07	0,00	4 678 651,79
Zmniejszenia, w tym:	1 048 632,00	102 834,00	64 449,00	37 041,73	111 792,87	0,00	1 364 749,60
1) sprzedaż	818 040,33	102 834,00	0,00	37 041,73	0,00	0,00	957 916,06
2) likwidacja	0,00	0,00	53 949,00	0,00	99 215,07	0,00	153 164,07
3) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	32 555 543,68	134 253 813,41	4 706 731,00	1 801 457,46	3 060 258,67	0,00	176 377 804,22
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	57 158 362,62	2 538 945,30	1 471 275,36	2 297 779,37	0,00	63 466 362,65
Zwiększenia, w tym:	0,00	6 898 731,17	427 347,96	94 182,16	566 107,66	0,00	7 986 368,95
1) amortyzacja	0,00	6 898 731,17	427 347,96	94 182,16	566 107,66	0,00	7 986 368,95
2) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	60 108,05	64 449,00	31 518,93	111 792,87	0,00	267 868,85
1) sprzedaż	0,00	60 108,05	0,00	31 518,93	0,00	0,00	91 626,98
2) likwidacja	0,00	0,00	53 949,00	0,00	99 215,07	0,00	153 164,07
3) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	63 996 985,74	2 901 844,26	1 533 938,59	2 752 094,16	0,00	71 184 862,75
Wartość netto na początek roku obrotowego	31 901 313,74	70 651 000,59	2 003 563,37	367 223,83	358 045,43	0,00	105 281 146,96
Wartość netto na koniec roku obrotowego	32 555 543,68	70 256 827,67	1 804 886,74	267 518,87	308 164,51	0,00	105 192 941,47

Tabela nr 3_WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY		
Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa*
Środki trwałe, w tym:	0	0
dobra kultury	0	0

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami i nie posiada dóbr kultury.

Kab.

A.54

**Tabela nr 4.1\_ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Środki trwałe	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0

\*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo użytkowania wieczystego użytkowania gruntów

**Tabela nr 4.2\_ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
- akcje i udziały	0	0	0	0
- ....				
- ....				

\*aktywa finansowe np. udziały, akcje udzielone pożyczki

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

**Tabela nr 5\_WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO**

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0
Wartość (w zł)	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

**Tabela nr 6\_ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE PRZEZ JEDNOSTKĘ**

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	45 854,40
Środki transportu	1 065 000,00
Inne środki trwałe	19 841,14

Wartości oszacowano na podstawie informacji od właścicieli (gr.4 -45.854,40zł oraz gr.8 - 16.412,87zł) oraz na podstawie cen rynkowych (gr.7-1.065.000,00zł i gr.8 - 3.428,27zł)

**Tabela nr 7\_LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	-	19 600,00
Udziały	14822	1 482 290,29
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>14822</b>	<b>1 501 890,29</b>

**Tabela nr 8\_ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0	318 349,07
Zwiększenia	0	514 010,22
Wykorzystanie	0	61 796,20
Rozwiązanie	0	2 473,43
Stan na koniec roku obrotowego	0	768 089,66

kal-t

A. B.

Tabela nr 9 REZERWY WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA					
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jednostka nie utworzyła rezerw.

Tabela nr 10 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	3 548 842,00	1 461 150,00	630 000,00	5 639 992,00
Emisji obligacji	8 075 000,00	4 130 000,00	11 045 000,00	23 250 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>11 623 842,00</b>	<b>5 591 150,00</b>	<b>11 675 000,00</b>	<b>28 889 992,00</b>

Tabela nr 11 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH	
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

Jednostka nie posiada zobowiązań z tyt. umów leasingowych.

Tabela nr 12 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI			
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Kredyt bankowy w BS	3 120 000,00	8 500 000,00	hipoteka
<b>RAZEM</b>	<b>3 120 000,00</b>	<b>8 500 000,00</b>	

Tabela nr 13 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
Kaucje i wadia	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

Tabela nr 14 CZYNNY I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:	732 309,80	862 005,88
opłaty za zajęcie pasa drogowego	604 250,80	783 020,88
odszkodowanie za działkę	128 059,00	78 985,00
opłata za czynsz dzierżawy budynku UG	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>732 309,80</b>	<b>862 005,88</b>

Kah-f

A.B.Y



Tabela nr 15 OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA		
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancje ubezpieczeniowe	407 485,40	8 241 197,61
Gwarancje bankowe	0,00	0,00
Odpowiedzialność z tyt. rękojmi	111 357,15	3 479 125,13
Weksel	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>518 842,55</b>	<b>11 720 322,74</b>

Tabela nr 16 WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
Nagrody jubileuszowe	66 743,75
Odprawy emerytalne	0,00
świadczenia urlopowe	0,00
inne świadczenia pracownicze	38 918,72
<b>RAZEM</b>	<b>105 662,47</b>

Tabela nr 17 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	
Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	5 419 151,17
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

Tabela nr 18 PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE		
Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	5 180,00	6 636,56
- losowe (pożar, odszkodowania)	680,00	4 636,56
- pozostałe (darowizna, spadek)	0,00	2 000,00
- zatrzymanie wadium przetargowego za odstąpienie od podpisania umowy	4 500,00	0,00
- kara za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy	0,00	0,00
- wygrana sprawa sądowa	0,00	0,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	7 697,94	14 431,27
- losowe (pożar) wartość strat	0,00	0,00
- losowe (zalenie) wartość strat	5 991,94	11 082,27
- zerwanie sifitu w budynku UG	0,00	0,00
- kradzież huśtawki w Brzostowie	1 706,00	0,00
- kradzież generatora z PSZOK	0,00	3 349,00

Odrębnie  
 załącznik  
 do sprawozdania

A.B.